

## 天津泰达股份有限公司

### 关于 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告

公司聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）作为公司 2023 年度审计会计师事务所。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，公司对中审亚太 2023 年审计过程中的履职情况进行评估。经评估，公司认为中审亚太资质等方面合规有效，履职保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见，具体情况如下：

#### 一、2023 年度年审会计师事务所基本情况

##### （一）会计师事务所基本情况

##### 1. 基本信息

中审亚太成立于 2013 年，执行事务合伙人为陈吉先、冯建江、刘宗义、王增明、曾云。注册地址为北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206。中审亚太在北京设有总所，在云南、上海、广东、湖北、贵州、深圳、河北、安徽、西北（陕西）、山西、山东、黑龙江、福建、四川、天津等地设有二十几家分所。中审亚太拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书，是国内从业历史较长和较早取得证券、期货相关业务审计资质的会计师事务所之一。

##### 2. 人员信息

首席合伙人为王增明先生。截至 2023 年末，合伙人 76 人，注册会计师 427 人。注册会计师中，157 人签署过证券服务业务审计报告。

##### 3. 业务信息

2023 年度业务收入 69,445.29 万元。业务收入中，审计业务收入 64,991.05 万元、证券业务收入 29,778.85 万元。

2023 年上市公司年报审计客户 41 家。上年度上市公司审计客户主要行业分布在制造业、农林牧渔业、批发和零售业、信息传输、软件和信息技术服务业、房地产业等。

2023 年度上市公司审计收费 6,806.15 万元；2023 年度本公司同行业其他上市公司审计客户家数：3 家。

##### （二）聘任会计师事务所履行的程序

2023 年 4 月 7 日，公司第十届董事会审计委员会 2023 年第二次会议审议通

过《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，同意续聘中审亚太为公司 2023 年度审计会计师事务所，聘期一年，财务报表审计费和内部控制审计费合计 386 万元，并将该议案提报董事会审议。

2023 年 4 月 10 日，公司第十届董事会第三十二次会议审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，同意将该议案提交 2022 年年度股东大会审议。

2023 年 5 月 4 日，公司 2022 年度股东大会批准继续聘任中审亚太为公司 2023 年度审计会计师事务所。

## 二、2023 年年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司 2023 年年报工作安排，中审亚太会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，同时对公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况等进行了专项审核并出具了专项报告。经审计，中审亚太会计师事务所认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。中审亚太会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，中审亚太会计师事务所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计团队、审计计划、初步识别的重大错报风险及应对、审计重点、审计报告等与公司审计委员会进行了沟通。

## 三、总体评价

公司认为，中审亚太具备担任财务报表审计和内部控制审计机构的资质条件，具有相应的专业知识和履行能力，其投资者保护能力、诚信状况和独立性等方面，能够满足公司 2023 年度审计工作的要求，在为公司提供审计服务的过程中，恪尽职守，遵守独立、客观、公正的职业准则，对公司的财务状况、经营成果和现金流量、内部控制进行了独立、客观、公正的审计，按时完成了公司的审计工作，能够独立、客观、公正地发表审计意见。

天津泰达股份有限公司

2024 年 4 月 22 日